

海通证券股份有限公司 ESG 风险管理声明

随着 ESG 理念愈发受到国内外关注，ESG 成为衡量企业综合管理水平、风险管控能力和中长期发展潜力的综合标准。海通证券股份有限公司（简称海通证券或公司）高度重视业务层面的 ESG 风险管理，逐步将 ESG 风险融入自身全面风险管理体系。公司制定《海通证券股份有限公司（集团）ESG 风险管理办法（试行）》《海通证券股份有限公司（集团）客户 ESG 尽职调查指引》，主要覆盖高 ESG 风险行业、主营业务涉及高 ESG 风险活动、发生重大 ESG 负面事件的客户，对投资交易类业务、信用类业务、投资银行业务及客户资产管理业务等业务活动中 ESG 风险管理机制和流程加以规范，确保各业务在可承受的 ESG 风险范围内有序运作。

2022 年，公司进一步完善 ESG 风险管理制度体系，修订《海通证券股份有限公司（集团）客户 ESG 尽职调查指引》，以公司 ESG 风险管理的总体要求为原则，相关业务部门及子公司制定了本单位的 ESG 风险管理办法和尽职调查指引。同时，公司在 ESG 风险管理制度中明确要求需要防范信用类业务的客户 ESG 风险转化为公司的信用风险，并要求在开展股票质押式回购、标准化债权资产投资等信用类业务时，事前需要开展 ESG 尽职调查并完成风险评价。

海通证券子公司 ESG 风险管理制度

子公司名称	制度/文件名称
海富产业	<ul style="list-style-type: none">《海富产业投资基金管理有限公司 ESG 风险管理办法（试行）》《海富产业投资基金管理有限公司客户 ESG 尽职调查指引》
海通开元	<ul style="list-style-type: none">《海通开元投资有限公司 ESG 风险管理办法（试行）》《海通开元投资有限公司客户 ESG 尽职调查指引（试行）》
海通资管	<ul style="list-style-type: none">《上海海通证券资产管理有限公司 ESG 风险管理办法》
海富通基金	<ul style="list-style-type: none">《海富通基金管理有限公司 ESG 风险管理办法（试行）》
海通创新证券	<ul style="list-style-type: none">《海通创新证券投资有限公司 ESG 风险管理办法（试行）》
海通恒信	<ul style="list-style-type: none">《海通恒信国际融资租赁股份有限公司 ESG 风险管理办法（试行）》
海通期货	<ul style="list-style-type: none">《海通期货股份有限公司资产管理业务 ESG 风险管理办法（试行）》
海通国际	<ul style="list-style-type: none">《Group Risk Management Policy》，Chapter.12 ESG Risk Management
海通银行	<ul style="list-style-type: none">《ESG Risk Regulation of Haitong Bank S.A.》

一、ESG 风险管理体系

为更好地推进业务层面 ESG 风险管理，公司搭建了董事会、经理层、风险管理部、相关业务及业务管理部门、分支机构和子公司四级 ESG 风险管理架构，并明确各层级的具体职责，对业务层面的 ESG 风险进行系统、规范管理。

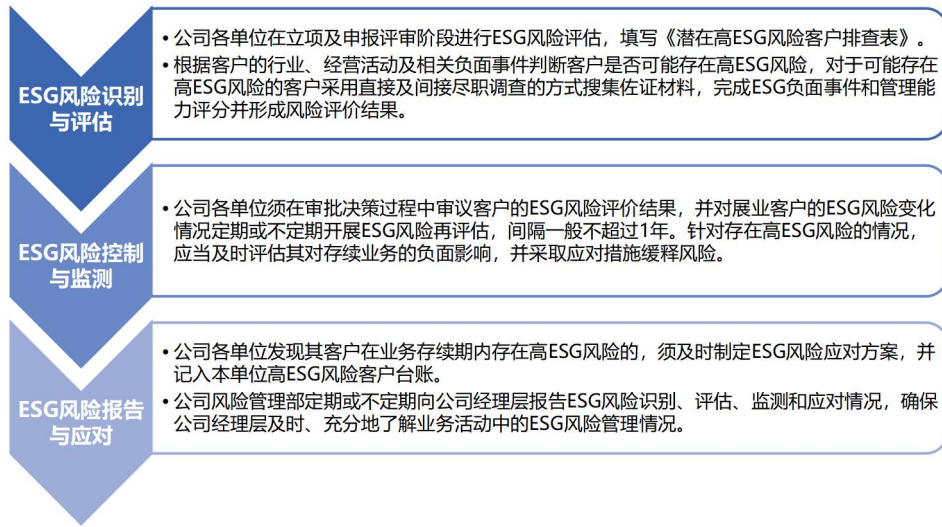
海通证券业务层面 ESG 风险管理架构与职责

管理层级	主要职责
董事会	<ul style="list-style-type: none"> 参与 ESG 重大事项的审议与决策，对公司 ESG 工作进行监督并承担整体责任。
经理层	<ul style="list-style-type: none"> 负责统筹落实 ESG 风险管理政策和制度，ESG 风险管理职责包括定期审核 ESG 风险管理制度及配套文件、组织实施 ESG 风险的识别与评估工作、审议处理公司重大 ESG 风险事故等。
风险管理部	<ul style="list-style-type: none"> 拟定公司 ESG 风险管理的政策、规章和制度； 建立公司 ESG 风险评价体系； 组织对各项业务 ESG 风险管理制度执行情况的监督、检查； 定期或不定期对整体 ESG 风险水平及其管理状况进行全面评估和报告； 及时报告重大 ESG 风险隐患或风险事件，并监督相关单位应对 ESG 风险； 公司经理层授权或要求的其他事项。
相关业务及业务管理部门、分支机构和子公司	<ul style="list-style-type: none"> 落实公司 ESG 风险管理政策和制度，根据业务需要建立健全本单位的 ESG 风险管理制度和流程； 将 ESG 风险管理纳入本单位展业过程，组织实施相应的 ESG 风险管理工作。

为提升公司各单位 ESG 风险管理水平，推动 ESG 风险管理办法落地，公司开展各类 ESG 风险管理培训，从制度层面及实际操作层面对 ESG 风险管理、ESG 尽职调查及 ESG 评分等进行培训。2021-2023 年，公司举办多场 ESG 风险管理培训，指导 ESG 风险管理办法落地，培训对象主要为风险管理部、投行等 17 个业务及业务管理部门、子公司主要负责人及业务骨干，进一步提升相关单位 ESG 风险管理意识及水平，加强业务人员 ESG 风险管理的能力建设。

在业务层面 ESG 风险管理方面，公司从 ESG 风险识别与评估、ESG 风险控制与监测、ESG 风险报告与应对三个方面建立了完善的 ESG 风险管理流程，对各业务活动中面临的 ESG 风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理，确保各业务在可承受的 ESG 风险范围内有序运作，促进各项业务持续、健康发展。

海通证券 ESG 风险管理流程



二、客户 ESG 尽职调查体系

为充分了解客户的 ESG 风险暴露水平、ESG 管理能力、ESG 方面的合规情况等 ESG 信息，海通证券制定《海通证券股份有限公司客户 ESG 尽职调查指引》以识别、评估客户的 ESG 风险，并要求各业务及业务管理部门、分支机构和子公司根据业务实际情况制定与业务风险特征相适应的 ESG 尽职调查制度和流程。

2022 年，海通证券各业务部门、子公司主要针对存续期项目开展 ESG 尽职调查，例如投资银行条线对存续期项目（约 150 个）进行 ESG 风险评估，暂未发现高 ESG 风险客户；固定收益部对 7 个项目进行 ESG 风险尽职调查，涵盖煤炭、制造业-金属冶炼和电力行业，评价结果均高于准入分数，截至 2022 年末对该 7 个项目的投资总额占固定收益部投资比重的 0.89%，总体 ESG 风险可控；海通开元对 2 个项目进行 ESG 风险尽职调查，涵盖新能源及纸制品销售行业，尽调结果均为合格。具体 ESG 尽调案例详见《海通证券 2022 年度社会责任报告》。

海通证券客户 ESG 尽职调查主要内容

<p>ESG 尽职调查评价维度</p>	<p>ESG 尽职调查评价体系分为负面事件评估和管理能力评价两大维度。其中管理能力评价包含环境、社会、治理三大领域共 11 项议题，下设 34 个一级指标。覆盖 ESG 议题包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 环境层面：环境管理、气候变化应对等； • 社会层面：员工管理、供应链管理等； • 治理层面：公司治理、商业道德等。
<p>ESG 尽职调查主要涉及行业</p>	<p>➤ 尽职调查指引中明确要求客户所属行业为采矿业、原材料加工制造业、医药制造业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业、纸包装及纸制品行业的，需要开展 ESG 尽职调查及风险评价。</p>

	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 2022年在原有通用 ESG 尽职调查评价表的基础之上,发布采矿业、原材料加工制造业及医药制造业特定 ESG 尽职调查评价表。
ESG 风险触发及应对	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 涉及阶段: 尽职调查和项目存续阶段。 ➢ 风险触发: 如果客户的 ESG 尽职调查评价表得分低于准入分数或者发生重大负面事件则触发阈值。2022年,公司正在建设可全面覆盖公司各业务条线的智能风险预警中心,整合违约预警、舆情风险、财报可信度、财务健康度及风险传导分析等预警场景,力争对包括 ESG 风险在内的风险水平及变化趋势进行全面感知,实现风险信息的精准呈现、实时预警。 ➢ 风险应对: 各单位应制定 ESG 风险应对方案,督促客户改善 ESG 管理水平,跟踪、评估改善措施的落实情况,定期监控和评估客户的 ESG 风险变化。若客户 ESG 风险持续恶化,各单位应及时采取提前了结、控制或降低业务风险敞口等有效的风险缓释措施。

鉴于不同行业面临不同 ESG 风险,为更有效地体现企业 ESG 管理实际水平,2022年,海通证券针对投融资业务制定了采矿业、原材料加工制造业及医药制造业三个行业 ESG 管理能力评分卡,从而进一步防范高 ESG 风险行业客户的 ESG 风险。

三、气候变化风险管理体系

公司充分意识到气候变化问题的严重性和应对气候变化的紧迫性,参照 G20 金融稳定委员会 (Financial Stability Board, 简称“FSB”) 气候相关财务信息披露工作组 (Task Force on Climate-related Financial Disclosure, 简称“TCFD”) 的建议框架,从治理、战略、风险管理、指标及目标四个方面,开展气候变化风险的管理工作。

海通证券气候变化管理体系

治理	<ul style="list-style-type: none"> • 董事会参与包括气候变化在内的 ESG 重大事项的审议与决策,对气候变化事宜进行监督并承担整体责任。 • 董事会发展战略与 ESG 管理委员会负责指导气候变化相关管理目标制定,审阅气候变化相关议题的披露信息,评估气候变化风险等。
战略	<ul style="list-style-type: none"> • 全面分析并评估气候相关风险和机遇对公司经营及业务带来的潜在财务影响,通过低碳运营、助力新能源产业发展等方式降低气候变化风险,把握发展机遇。 • 2022年7月,发布《海通证券“十四五”期间碳达峰碳中和行动方案》,把碳达峰、碳中和纳入公司发展全局。
风险管理	<ul style="list-style-type: none"> • 基于 TCFD 框架识别与公司相关的气候变化风险和机遇并明

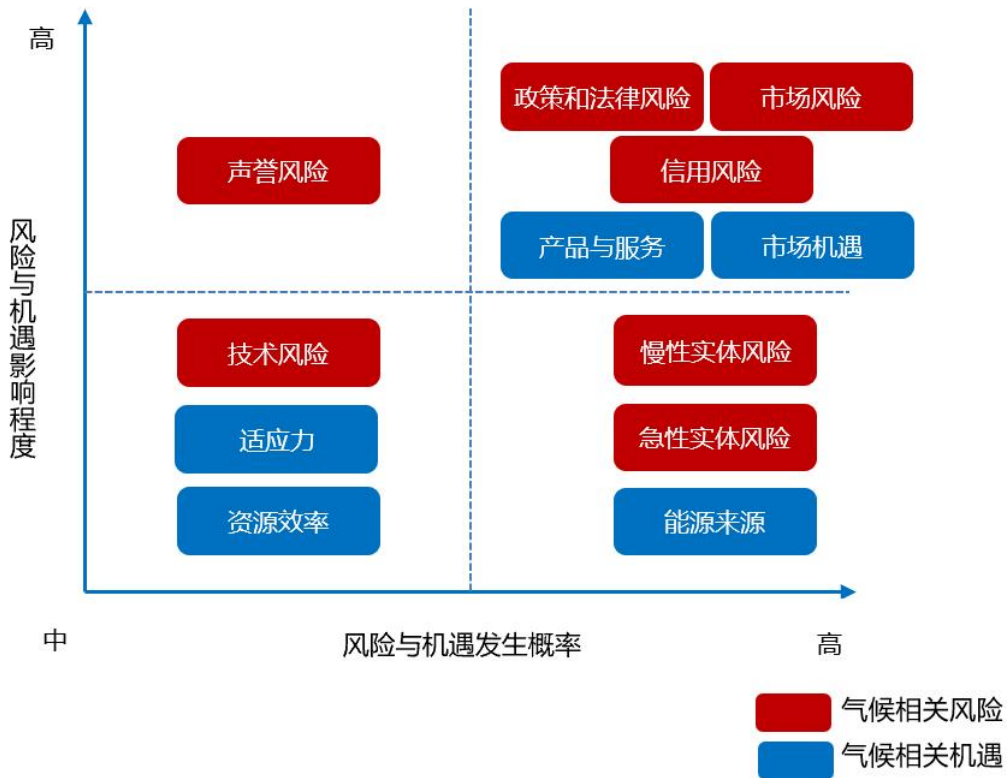
	<p>确其实质性。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 构建客户 ESG 尽职调查体系，考虑客户的气候变化因素，将投资交易类业务、信用类业务、投资银行业务及客户资产管理业务等业务活动中客户的能源管理、碳排放管理、节能减碳措施等气候变化管理及环境方面的负面事件发生情况纳入尽职调查。 • 资产管理业务方面，子公司海富通基金在股票投资框架中考虑气候变化相关风险因素对公司投资的影响，已将 WIND ESG 环境相关数据纳入因子体系，在债券投资中严格关注高气候风险标的，及时评估相关风险是否可控。 • 投资银行业务方面，子公司海通国际根据联合国政府间气候变化专门委员会（IPCC）所建议的以气温变化为导向的气候情景，搭建了气候风险量化分析框架。公司已按照 MSCI ESG 评级准则，对公司资产实行业务分类与总结，并进行情景分析和气候风险压力测试，结合行业气候敏感度，公司将持续监测及应对气候变化对公司业务带来的影响；为逐步放弃高污染、高能耗产业的投融资业务，公司研究所对所有研究标的 ESG 表现进行评级，以 1-5 分（5 分为最高）的评分制度给出打分，以此作为对该公司的 ESG 评级，纳入并呈现于研究报告的首页。
<p>指标</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 每年开展温室气体排放量、单位面积温室气体排放量等指标的统计、分析及披露工作，以此评估公司气候变化议题管理水平，并据此制定改进方案，推进节能减排。 • 定期监测公司绿色金融业务的开展情况。
<p>目标</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 温室气体排放及能源管理目标¹，即以 2020 年为基准，2025 年单位面积温室气体排放量保持在不高于 0.1tCO₂e/m² 水平；以 2020 年为基准，单位面积耗电量到 2025 年下降 6%。2022 年，海通证券单位面积温室气体排放量 0.08tCO₂e/m²，单位面积耗电量 131.29kWh/m²。 • 具体环境目标达成进度，详见 《海通证券 2022 年度社会责任报告》。

为更好地识别海通证券业务活动和运营过程中气候变化带来的风险和机遇，公司开展气候相关风险及机遇的识别、评估和分析工作，并结合专家意见，识别出对公司具有实质性的风险及机遇，在报告中予以披露。

气候相关风险及机遇的识别、评估及分析

识别	<ul style="list-style-type: none"> 对标TCFD建立披露框架，结合气候相关政策、同业分析结果，识别梳理11项气候变化风险及机遇
评估	<ul style="list-style-type: none"> 结合同业对标、专家判断，征求主要利益相关方意见，从发生概率、影响程度两个维度进行实质性评估
分析及应对	<ul style="list-style-type: none"> 分析主要气候风险及机遇对公司的潜在财务影响，并采取措施进行应对，将环境、气候相关风险纳入公司整体风险管理

海通证券气候相关风险和机遇矩阵



基于气候相关风险和机遇矩阵，海通证券对市场风险、政策和法律风险、信用风险3项高实质性气候相关风险，以及市场机遇、产品与服务2项高实质性气候相关机遇开展分析，并评估其潜在财务影响，以采取相应的管理措施。

海通证券气候相关风险及财务影响分析

风险类型	风险描述	潜在财务影响	管理措施
市场风险	随着“30·60”碳达峰、碳中和目标的提出,以及各项绿色金融政策的出台,资本市场对于绿色金融产品及服务的关注持续上升,如公司不主动开发绿色金融相关产品、挖掘相关市场机会,将处于市场竞争的劣势地位,不利于公司业务收入的增加。	营业收入减少 投资组合价值降低	<ul style="list-style-type: none"> 形成由董事会监督、发展战略与ESG管理委员会指导的气候变化风险管理体系 根据TCFD框架识别公司经营相关的气候风险及机遇 在客户尽职调查过程中,关注包括环境、气候相关风险在内的ESG风险
政策和法律风险	随着气候相关政策不断出台,公司、客户及投资标的可能因无法满足政策和监管要求,面临违约、处罚、诉讼等事件,造成损失。	营业收入减少 投资组合价值降低	
信用风险	气候变化风险可能对公司担保的客户产生影响,导致公司需要承担更多的损失;对公司投资的债券产生影响,导致公司的投资收益降低;对公司提供两融业务和股权质押的客户产生影响,导致公司的风险敞口增加;对公司的信用评级产生影响,评级机构可能因公司未充分考虑气候变化风险而降低评级。	营业收入减少 营业成本增加	

海通证券气候相关机遇及财务影响分析

机遇类型	机遇描述	潜在财务影响	管理措施
市场机遇	低碳经济背景下,市场对绿色金融产品(如绿色债券、绿色投资)的需求会增加,创新开发气候友好型产品和服务有利于带来未来收入增长空间。	营业收入增加 投资组合价值增加	<ul style="list-style-type: none"> 发展绿色金融业务,为节能环保、新能源等绿色产业提供金融服务 开发节能环保、碳中和主题基金等绿色金融产
产品与服务	公司为开发和创新低碳产品和低碳技术的气候友好	营业收入增加 投资组合价值增	

	型企业提供金融服务或投资该类企业,可为公司带来收入增长空间。	加	品 <ul style="list-style-type: none"> 坚持节能环保原则,开展节能技术改造,积极打造绿色数据中心
--	--------------------------------	---	--